



Raport kwartalny  
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
w Ostrowie Wielkopolskim  
za III kwartał 2017 roku

Podstawa prawna przekazania raportu do publicznej wiadomości:  
§ 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

**Ostrów Wielkopolski, listopad 2017r.**

## Spis Treści

Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego .....	3
Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	6
Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	7
Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	9
Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych .....	10
Zasady rachunkowości .....	10
Sprawozdawczość wg segmentów .....	12
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego .....	13
1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).....	13
2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych).....	14
3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności.....	15
4. Należności (struktura walutowa).....	15
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).....	15
6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2017r. ....	15
7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	16
8. Kapitał zapasowy .....	16
9. Zysk przypadający na jedną akcję .....	16
10. Zobowiązania z tytułu pożyczek .....	17
11. Zobowiązania (struktura walutowa).....	20
12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) .....	20
13. Koszty według rodzaju .....	21
14. Pozostałe przychody operacyjne .....	21
15. Pozostałe koszty operacyjne.....	22
16. Bieżący podatek dochodowy .....	22
17. Odroczony podatek dochodowy.....	23
18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego.....	25
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	26

## Zatwierdzenie przez Zarząd Spółki Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres dziewięciu miesięcy 2017 roku zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 14.11.2017 roku.

### Wprowadzenie do śródrocznego sprawozdania finansowego

Firma, siedziba, adres i przedmiot działalności

firma Spółki:	<b>WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.</b>
nazwa skrócona:	<b>WODKAN S.A.</b>
forma prawna:	<b>spółka akcyjna</b>
kraj:	<b>Polska</b>
siedziba:	<b>Ostrów Wielkopolski</b>
adres:	<b>63-400 Ostrów Wielkopolski, ul. Partyzancka 27</b>
telefon:	<b>62 738-77-00, 62 738-77-12</b>
adres strony internetu:	<a href="http://www.wodkan.com.pl">www.wodkan.com.pl</a>
e-mail:	<b>biuro@wodkan.com.pl</b>
fax:	<b>62 735-36-90</b>
Regon:	<b>250521343</b>
NIP:	<b>622-010-58-04</b>

WODKAN S.A. powstała z przekształcenia, na podstawie art. 5 oraz art. 45 Ustawy z dnia 13 lipca 1990r. o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych, z przedsiębiorstwa komunalnego Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Ostrowie Wielkopolskim Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kaliszu - Wydział Gospodarczy z dnia 10.04.1992 r. Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039816 w Sądzie Rejonowym Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zgodnie z § 7 Statutu, przedmiotem działalności WODKAN S.A. jest:

- |   |              |
|---|--------------|
| 1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody   | PKD 36.00.Z  |
| 2. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych                               | PKD 42.21.Z  |
| 3. Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych               | PKD 43.22.Z  |
| 4. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków   | PKD 37.00.Z  |
| 5. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana                                     | PKD 96.09.Z  |
| 6. Pozostałe badania i analizy techniczne   | PKD 71.20.B  |
| 7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne                              | PKD 71.12.Z  |
| 8. Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych  | PKD 33.13.Z  |
| 9. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych   | PKD 33.14.Z  |
| 10. Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia  | PKD 33.20.Z  |
| 11. Transport drogowy towarów   | PKD 49.41.Z  |
| 12. Uprawa roślin włóknistych   | PKD 01.16.Z  |
| 13. Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie   | PKD 01.19.Z  |
| 14. Uprawa pozostałych roślin wieloletnich  | PKD 01.29.Z  |
| 15. Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych         | PKD 02.10.Z  |
| 16. Wytwarzanie energii elektrycznej  | PKD 35.11. Z |
| 17. Przesyłanie energii elektrycznej  | PKD 35.12. Z |
| 18. Handel energią elektryczną  | PKD 35.14. Z |
| 19. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne  | PKD 38.11. Z |
| 20. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne   | PKD 38.21. Z |
| 21. Odzysk surowców z materiałów segregowanych  | PKD 38.32. Z |
| 22. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami | PKD 39.00. Z |
| 23. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji   | PKD 61.90. Z |
| 24. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej   | PKD 61.20. Z |
| 25. Pozostałe pośrednictwo pieniężne  | PKD 64.19. Z |

26. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych	PKD 66.19. Z
27. Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe	PKD 82.91. Z
28. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami	PKD 47.99. Z
29. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana	PKD 63.99 Z
30. Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi	PKD 92.00 Z
31. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD 85.59. B

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek:

Emitenci papierów wartościowych prowadzący działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową.

Jako datę rozpoczęcia działalności Spółki przyjęto dzień 01. kwietnia 1992 roku. Czas trwania WODKAN S.A. jest nieoznaczony.

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Skład Zarządu WODKAN S.A. na dzień 30.09.2017r.:

Marek Karolczak - Prezes Zarządu,

Skład Rady Nadzorczej WODKAN S.A. na dzień 30.09.2017r. :

Joanna Stasińska	- Przewodnicząca,
Marek Wędrychowski	- Zastępca Przewodniczącego,
Antoni Hadryś	- Sekretarz,
Piotr Michalak	- Członek,
Stanisław Sikorski	- Członek
Wiktor Klimiuk	- Członek,
Michał Koczorowski	- Członek

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznie, gdyż w skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie spółki z inną jednostką.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podmiot przeprowadzający audyt za lata ubiegłe nie wnosił w opiniach zastrzeżeń wymagających korekt.

### Wybrane dane finansowe

Informacje finansowe przeliczone zostały na euro według następujących zasad:

poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej - według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ustalonego przez NBP,  
poszczególne pozycje śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

### Kursy wymiany złotego na euro

okres sprawozdawczy	2016	2017
średnia arytmetyczna średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie od stycznia do września	4,3688	4,2566
średni kurs obowiązujący na dzień bilansowy tj. 30 września	4,3120	4,3091

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.
Przychody z działalności operacyjnej	26 191 585,85	25 081 181,44	6 153 170,57	5 740 977,26
Przychody ze sprzedaży	25 397 944,87	24 401 610,92	5 966 721,06	5 585 426,41
Zysk (strata) ze sprzedaży	544 384,28	1 398 480,25	127 891,81	320 106,26
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	967 718,20	1 753 985,48	227 345,35	401 479,92
Zysk (strata) z działalności gospodarczej przed opodatkowaniem	1 060 668,85	1 864 309,01	249 182,18	426 732,51
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	822 168,85	1 609 528,01	193 151,54	368 414,21
Amortyzacja	6 747 119,55	6 696 511,18	1 585 095,98	1 532 803,33
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 994 655,25	7 686 452,74	1 878 178,65	1 759 396,80
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 858 212,12	-6 245 669,35	-906 407,02	-1 429 607,52
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 549 120,03	-1 947 875,75	-363 933,66	-445 860,59
Przepływy pieniężne netto, razem	2 587 323,10	-507 092,36	607 837,97	-116 071,31
Należności krótkoterminowe	3 205 934,75	2 847 987,54	743 991,73	660 479,49
Środki pieniężne	12 954 795,04	8 082 375,78	3 006 380,69	1 874 391,41
Aktywa razem	250 489 572,67	248 560 990,84	58 130 368,91	57 644 014,57
Rezerwy na zobowiązania	22 023 993,90	21 667 701,96	5 111 042,65	5 024 977,26
Zobowiązania długoterminowe	4 691 198,04	4 181 383,01	1 088 672,35	969 708,49
Zobowiązania krótkoterminowe	5 961 200,61	4 779 598,16	1 383 398,07	1 108 441,13
Kapitał własny	215 581 911,90	215 940 719,64	50 029 452,07	50 079 016,61
Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	11 878 756,58	11 870 767,63
Liczba akcji (w szt.)	5 118 675	5 118 675	5 118 675	5 118 675
	w zł		w eur	
zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,16	0,31	0,04	0,07
wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	42,12	42,19	9,77	9,78
zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,17	0,20	0,04	0,05

## Śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2017r.	stan na 31.12.2016r.	stan na 30.09.2016r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>232 987 578,56</b>	<b>235 342 996,04</b>	<b>234 910 382,18</b>
Wartości niematerialne	349 209,64	62 991,16	39 407,90
Rzeczowe aktywa trwałe	229 194 927,44	231 577 528,46	231 156 403,32
Nieruchomości inwestycyjne	85 535,99	85 535,99	85 535,99
Udzielone pożyczki	2 502 177,74	2 749 677,74	2 851 080,28
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	750 506,00	750 506,00	645 818,00
Pozostałe aktywa	105 221,75	116 756,69	132 136,69
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>	<b>17 501 994,11</b>	<b>14 081 705,41</b>	<b>13 650 608,66</b>
Zapasy	702 693,15	617 606,01	649 550,25
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3 205 934,75	2 521 065,21	2 847 987,54
Pozostałe aktywa	268 521,39	210 762,25	212 435,50
Udzielone pożyczki	370 049,78	364 800,00	1 858 259,59
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 954 795,04	10 367 471,94	8 082 375,78
<b>III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>250 489 572,67</b>	<b>249 424 701,45</b>	<b>248 560 990,84</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>215 581 911,90</b>	<b>215 629 917,80</b>	<b>215 940 719,64</b>
1. Kapitał zakładowy	51 186 750,00	51 186 750,00	51 186 750,00
2. Kapitał zapasowy	83 032 107,48	82 558 068,00	82 558 068,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	679 938,31	679 938,31	752 859,37
4. Kapitał rezerwowy	4 176 430,57	4 176 430,57	4 176 430,57
5. Zyski zatrzymane	75 684 516,69	75 684 516,69	75 657 083,69
6. Zysk (strata) netto za okres obrotowy	822 168,85	1 344 214,23	1 609 528,01
<b>II. Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>27 943 594,94</b>	<b>28 256 256,23</b>	<b>27 343 472,63</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 444 336,00	19 444 336,00	19 399 697,00
Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	1 769 784,92	1 769 784,92	1 919 218,53
Kredyty i pożyczki	4 517 283,00	5 065 563,00	4 080 143,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	173 915,04	75 528,66	101 240,01
Przychody przyszłych okresów	2 038 275,98	1 901 043,65	1 843 174,09
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 964 065,83</b>	<b>5 538 527,42</b>	<b>5 276 798,57</b>
Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	139 318,98	376 091,83	18 232,43
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	670 554,00	670 554,00	330 554,00
Kredyty i pożyczki	1 325 572,47	1 581 446,85	1 646 181,34
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 609 128,14	2 695 084,42	3 105 107,82
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	26 500,00	66 799,00	28 309,00
Przychody przyszłych okresów	192 992,24	148 551,32	148 413,98
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>250 489 572,67</b>	<b>249 424 701,45</b>	<b>248 560 990,84</b>

### Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r.	narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.	III kwartał okres od 01.07.2016r. do 30.09.2016r.	narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.
<b>I. Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>8 942 093,16</b>	<b>26 191 585,85</b>	<b>8 822 419,54</b>	<b>25 081 181,44</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów	8 477 548,05	25 067 875,40	8 482 205,08	24 144 958,05
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	151 206,14	330 069,47	144 990,28	256 652,87
3. Pozostałe przychody operacyjne	313 338,97	793 640,98	195 224,18	679 570,52
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 843 324,50</b>	<b>25 223 867,65</b>	<b>7 835 134,69</b>	<b>23 327 195,96</b>
1. Zmiana stanu produktów	103 891,13	-32 445,53	89 065,22	-49 954,56
2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	-8 056,42	-33 660,05
3. Amortyzacja	2 249 002,66	6 747 119,55	2 247 441,35	6 696 511,18
4. Zużycie materiałów i energii	1 019 545,83	3 127 356,60	945 701,87	3 081 354,15
5. Usługi obce	1 473 974,78	2 684 133,66	772 413,03	1 934 589,98
6. Podatki i opłaty	1 467 440,38	4 659 009,10	1 445 041,00	4 564 834,67
7. Wynagrodzenia	1 900 509,46	5 634 657,90	1 689 125,44	4 996 905,63
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	388 025,41	1 391 831,65	344 000,41	1 311 137,57
9. Pozostałe koszty rodzajowe	47 862,94	340 790,46	53 767,92	231 379,46
10. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	129 217,74	301 107,20	142 828,75	270 032,64
11. Pozostałe koszty operacyjne	63 854,17	370 307,06	113 806,12	324 065,29
<b>III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>98 768,66</b>	<b>967 718,20</b>	<b>987 284,85</b>	<b>1 753 985,48</b>
IV. Przychody finansowe	76 996,69	232 761,55	81 255,97	241 568,28
V. Koszty finansowe	43 106,69	139 810,90	42 230,47	131 244,75
<b>VI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>132 658,66</b>	<b>1 060 668,85</b>	<b>1 026 310,35</b>	<b>1 864 309,01</b>
VII. Podatek dochodowy bieżący	79 500,00	238 500,00	84 927,00	254 781,00
VIIa. Podatek dochodowy odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>53 158,66</b>	<b>822 168,85</b>	<b>941 383,35</b>	<b>1 609 528,01</b>
<b>IX. Zysk (strata) z tytułu działalności zaniechanej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X. Zysk (strata) netto</b>	<b>53 158,66</b>	<b>822 168,85</b>	<b>941 383,35</b>	<b>1 609 528,01</b>
<b>XI. Pozostałe dochody całkowite nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki przeszacowania aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XII. Łącznie całkowite dochody</b>	<b>53 158,66</b>	<b>822 168,85</b>	<b>941 383,35</b>	<b>1 609 528,01</b>

### Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy na inwestycje	kapitał z aktualizacji wyceny	zyski zatrzymane	ogółem kapitał własny
<b>stan na 1 stycznia 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 004 413,68</b>	<b>215 354 926,63</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 528,01	1 609 528,01
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 023 735,00	-1 023 735,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	323 594,99	0,00	0,00	-323 594,99	0,00
<b>stan na 30 września 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 558 068,00</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 266 611,70</b>	<b>215 940 719,64</b>
<b>stan na 1 stycznia 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 234 473,01</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>752 859,37</b>	<b>77 004 413,68</b>	<b>215 354 926,63</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 214,23	1 344 214,23
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 023 735,00	-1 023 735,00
przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	323 594,99	0,00	0,00	-323 594,99	0,00
zyski/straty aktuarialne	0,00	0,00	0,00	-72 921,06	0,00	-72 921,06
zmiana wartości podatku odroczonego - środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	27 433,00	27 433,00
<b>stan na 31 grudnia 2016</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 558 068,00</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>679 938,31</b>	<b>77 028 730,92</b>	<b>215 629 917,80</b>
<b>stan na 1 stycznia 2017</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>82 558 068,00</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>679 938,31</b>	<b>77 028 730,92</b>	<b>215 629 917,80</b>
zysk/strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	822 168,85	822 168,85
<b>stan na 30 września 2017</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>679 938,31</b>	<b>76 506 685,54</b>	<b>215 581 911,90</b>



**Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	<b>narastająco okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.</b>	<b>narastająco okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>822 168,85</b>	<b>1 609 528,01</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>7 172 486,40</b>	<b>6 076 924,73</b>
1. Amortyzacja	6 747 119,55	6 696 511,18
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47 447,44	3 859,25
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	122 345,62	60 853,33
5. Zmiana stanu rezerw	-236 772,85	-141 325,00
6. Zmiana stanu zapasów	-85 087,14	-13 245,90
7. Zmiana stanu należności	-684 869,54	-214 316,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 432 173,27	-78 464,76
9. Podatek dochodowy naliczony	238 500,00	254 781,00
10. Podatek dochodowy zapłacony	-278 799,00	-350 966,00
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-129 570,95	-140 761,51
12. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>7 994 655,25</b>	<b>7 686 452,74</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	370 340,30	368 564,02
1. Otrzymane odsetki	82 613,68	116 523,37
3. Spłata rat kapitałowych udzielonych pożyczek	252 000,00	252 000,00
3. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 726,62	40,65
<b>II. Wydatki</b>	4 228 552,42	6 614 233,37
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 228 542,16	5 103 583,37
2. Udzielenie pożyczek	0,00	1 500 000,00
3. Inne wydatki inwestycyjne	10,26	10 650,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 858 212,12</b>	<b>-6 245 669,35</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	448 000,00	483 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	448 000,00	483 000,00
<b>II. Wydatki</b>	1 997 120,03	2 430 875,75
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	870 174,75	1 023 735,00
3. Spłaty kredytów i pożyczek	986 647,50	1 273 399,16
4. Odsetki	140 297,78	133 741,59
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-1 549 120,03</b>	<b>-1 947 875,75</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>2 587 323,10</b>	<b>-507 092,36</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>2 587 323,10</b>	<b>-507 092,36</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 367 471,94</b>	<b>8 589 468,14</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>12 954 795,04</b>	<b>8 082 375,78</b>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	91 652,10	67 029,08

## **Podstawa sporządzania śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych**

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego. Niektóre informacje i ujawnienia, które zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”), są zwykle prezentowane łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym, zostały skrócone bądź pominięte zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” (MSR 34).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski („PLN”, „zł”). Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Prezentowane śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej, śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów, śródroczne sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych oraz śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta oraz nie były przedmiotem przeglądu niezależnego biegłego rewidenta.

Niniejsze niezbadane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je analizować łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku.

Spółka nie sporządza skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, jest jednak jednostką wchodzącą w skład grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego. W związku z powyższym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych jednak jej jednostkowe sprawozdanie jest konsolidowane.

## **Zasady rachunkowości**

Polskie regulacje prawne dają możliwość Spółce sporządzania śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF, w zakresie przyjętym przez UE, a dotyczącym sporządzania śródrocznych sprawozdań finansowych (MSR 34). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane w opublikowanym rocznym sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016r.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku.

## **Porównywalność danych finansowych ujawnionych w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi skróconymi sprawozdaniami finansowymi**

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie poprzednim nie wystąpiły zdarzenia wymagające doprowadzenia do porównywalności danych finansowych.

## **Zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego**

W okresie objętym niniejszym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany zasad sporządzania sprawozdania finansowego.

### **Kluczowe wartości oparte na profesjonalnym osądzie i źródła szacunków**

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa i przyjęte założenia. Jeżeli w przypadku danej pozycji sprawozdania finansowego nie można jej precyzyjnie wyliczyć, należy ją w sposób najbardziej wiarygodny oszacować.

Dotyczy to w Spółce między innymi oszacowania:

- wartości odpisów aktualizujących należności i wartości należności wątpliwych,
- wartości zapasów, które utraciły przydatność gospodarczą,
- ustalenia długości okresu użytkowania aktywów, podlegających amortyzacji,
- wyceny rezerw, w tym z tytułu świadczeń pracowniczych,
- wyceny aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego,
- zobowiązań z tytułu uzyskanych gwarancji.

Skutki zmiany wartości szacunkowych uwzględnia się prospektywnie w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym nastąpiła zmiana. Wszystkie zmiany zasad wartości szacunkowych są ujawniane w informacji dodatkowej.

### **Sezonowość**

Działalność operacyjna Spółki nie podlega zjawiskom sezonowości.

### Sprawozdawczość wg segmentów

Spółka prowadzi działalność na terenie Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski

#### Skrócone śródroczne sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 505 056,66	12 977 865,70	2 561 654,17	312 881,34	1 710 417,53	330 069,47	25 397 944,87
koszty segmentu	6 923 657,83	10 651 485,55	2 653 664,70	26 592,03	1 249 102,24	301 107,20	21 805 609,54
<b>wynik segmentu</b>	<b>581 398,83</b>	<b>2 326 380,15</b>	<b>-92 010,53</b>	<b>286 289,31</b>	<b>461 315,29</b>	<b>28 962,27</b>	<b>3 592 335,33</b>
koszty zarządu							3 047 951,05
zysk/strata ze sprzedaży							544 384,28
przychody nieprzypisane							1 026 402,53
koszty nieprzypisane							510 117,96
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 060 668,85
podatek dochodowy							238 500,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							822 168,85

#### Sprawozdanie z segmentów branżowych za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.

	dostawa wody	odbiór ścieków bytowych i przemysłowych	odbiór wód opadowych i roztopowych	produkcja energii elektrycznej	pozostałe usługi	sprzedaż materiałów i towarów	ogółem
przychody segmentu	7 564 184,44	12 547 101,24	2 549 275,56	284 328,13	1 200 068,68	256 652,87	24 401 610,92
koszty segmentu	6 609 377,77	10 359 813,83	2 022 095,14	22 308,31	960 529,89	270 032,64	20 244 157,58
<b>wynik segmentu</b>	<b>954 806,67</b>	<b>2 187 287,41</b>	<b>527 180,42</b>	<b>262 019,82</b>	<b>239 538,79</b>	<b>-13 379,77</b>	<b>4 157 453,34</b>
koszty zarządu							2 758 973,09
zysk/strata ze sprzedaży							1 398 480,25
przychody nieprzypisane							921 179,45
koszty nieprzypisane							455 350,69
zysk/strata przed opodatkowaniem							1 864 309,01
podatek dochodowy							254 781,00
zysk/strata netto z działalności kontynuowanej							1 609 528,01

## Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

### 1. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

wartość brutto							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 01.01.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>294 042 637,56</b>	<b>26 824 907,36</b>	<b>3 265 597,54</b>	<b>2 118 319,15</b>	<b>1 368 615,84</b>	<b>331 554 662,96</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 366 946,07	5 366 946,07
reklasyfikacja	0,00	3 102 256,07	1 103 701,03	252 941,43	227 140,67	-4 686 039,20	0,00
likwidacje	0,00	-33 017,41	-128 216,01	0,00	-14 798,98	0,00	-176 032,40
<b>stan na 30.09.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>297 111 876,22</b>	<b>27 800 392,38</b>	<b>3 518 538,97</b>	<b>2 330 660,84</b>	<b>2 049 522,71</b>	<b>336 745 576,63</b>
<b>stan na 01.01.2017r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>299 504 140,87</b>	<b>28 265 416,86</b>	<b>3 670 176,32</b>	<b>2 353 150,28</b>	<b>1 489 344,70</b>	<b>339 216 814,54</b>
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 491 410,99	4 491 410,99
reklasyfikacja	0,00	3 042 174,71	1 056 047,21	94 649,48	217 381,79	-4 410 253,19	0,00
zbycia	0,00	-48 059,44	0,00	-130 823,54	0,00	0,00	-178 882,98
likwidacje	0,00	-248 216,66	-16 218,44	0,00	-26 853,74	0,00	-291 288,84
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>302 250 039,48</b>	<b>29 305 245,63</b>	<b>3 634 002,26</b>	<b>2 543 678,33</b>	<b>1 570 502,50</b>	<b>343 238 053,71</b>

skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
<b>stan na 01.01.2016r.</b>	<b>0,00</b>	<b>79 223 188,58</b>	<b>16 770 605,22</b>	<b>1 804 478,93</b>	<b>1 227 512,95</b>	<b>0,00</b>	<b>99 025 785,68</b>
amortyzacja za okres	0,00	5 344 869,62	1 040 327,05	163 551,45	140 427,93	0,00	6 689 176,05
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-18 489,77	-98 594,36	0,00	-8 704,29	0,00	-125 788,42
<b>stan na 30.09.2016r.</b>	<b>0,00</b>	<b>84 549 568,43</b>	<b>17 712 337,91</b>	<b>1 968 030,38</b>	<b>1 359 236,59</b>	<b>0,00</b>	<b>105 589 173,31</b>
<b>stan na 01.01.2017r.</b>	<b>0,00</b>	<b>86 311 460,43</b>	<b>17 938 013,18</b>	<b>2 007 079,26</b>	<b>1 382 733,21</b>	<b>0,00</b>	<b>107 639 286,08</b>
amortyzacja za okres	0,00	5 233 604,15	1 131 784,65	189 866,61	160 694,62	0,00	6 715 950,03
eliminacja w skutek zbycia	0,00	-46 694,37	0,00	-122 459,54	0,00	0,00	-169 153,91
eliminacja w skutek likwidacji	0,00	-101 599,10	-16 092,15	0,00	-25 264,68	0,00	-142 955,93
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>0,00</b>	<b>91 396 771,11</b>	<b>19 053 705,68</b>	<b>2 074 486,33</b>	<b>1 518 163,15</b>	<b>0,00</b>	<b>114 043 126,27</b>
wartość netto							
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>213 192 680,44</b>	<b>10 327 403,68</b>	<b>1 663 097,06</b>	<b>970 417,07</b>	<b>1 489 344,70</b>	<b>231 577 528,46</b>
<b>stan na 30.09.2016r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>212 562 307,79</b>	<b>10 088 054,47</b>	<b>1 550 508,59</b>	<b>971 424,25</b>	<b>2 049 522,71</b>	<b>231 156 403,32</b>
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>3 934 585,51</b>	<b>210 853 268,37</b>	<b>10 251 539,95</b>	<b>1 559 515,93</b>	<b>1 025 515,18</b>	<b>1 570 502,50</b>	<b>229 194 927,44</b>

## 2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	razem
<b>Wartość brutto</b>			
<b>stan na 01.01.2017r.</b>	<b>417 009,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>475 776,84</b>
zwiększenie stanu (nabycie, transfer)	317 388,00	0,00	317 388,00
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>734 397,51</b>	<b>58 767,33</b>	<b>793 164,84</b>
<b>Skumulowane umorzenie i utrata wartości</b>			
<b>stan na 01.01.2017r.</b>	<b>354 018,35</b>	<b>58 767,33</b>	<b>412 785,68</b>
koszt amortyzacji	31 169,52	0,00	31 169,52
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>385 187,87</b>	<b>58 767,33</b>	<b>443 955,20</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>stan na 31.12.2016r.</b>	<b>62 991,16</b>	<b>0,00</b>	<b>62 991,16</b>
<b>stan na 30.09.2016r.</b>	<b>39 407,90</b>	<b>0,00</b>	<b>39 407,90</b>
<b>stan na 30.09.2017r.</b>	<b>349 209,64</b>	<b>0,00</b>	<b>349 209,64</b>

**3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności**

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017	w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016	w okresie od 01.01.2016 do 30.09.2016
<b>Stan na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>967 760,25</b>	<b>817 190,11</b>	<b>817 190,11</b>
utworzony odpis aktualizujący należności	216 402,46	307 224,52	201 241,03
umorzone należności - wykorzystanie odpisu	0,00	-7 170,22	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-154 672,70	-149 484,16	-121 062,34
<b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 029 490,01</b>	<b>967 760,25</b>	<b>897 368,80</b>

**4. Należności (struktura walutowa)**

Wszystkie należności Spółki wg stanu na dzień 30.09.2017r. występują w PLN.

Należności handlowe oraz pozostałe należności	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 30.09.2016
Należności z tytułu dostaw i usług	3 497 879,86	2 649 431,78	3 138 627,26
Pozostałe należności w tym:	737 544,90	839 393,68	606 729,08
- należności dochodzone na drodze sądowej i w egzekucji komorniczej	533 633,65	536 632,36	539 177,76
- podatek VAT do zwrotu	0,00	200 000,00	0,00
- podatek VAT przeniesiony do rozliczenia w przyszłym okresie	181 730,00	64 549,00	30 039,00
- inne	22 181,25	38 212,32	37 512,32
<b>Należności brutto razem</b>	<b>4 235 424,76</b>	<b>3 488 825,46</b>	<b>3 745 356,34</b>
odpisy aktualizujące wartość należności	-1 029 490,01	-967 760,25	-897 368,80
<b>Należności netto razem</b>	<b>3 205 934,75</b>	<b>2 521 065,21</b>	<b>2 847 987,54</b>

**5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)**

	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 30.09.2016
środki pieniężne w kasie	34 581,11	25 539,72	3 656,28
środki pieniężne na rachunkach bankowych	786 808,43	131 028,70	223 026,16
lokaty overnight	759 573,78	508 000,00	603 000,00
lokaty krótkoterminowe negocjowane (do 3 miesięcy)	11 373 831,72	9 702 903,52	7 252 693,34
<b>Ogółem środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>12 954 795,04</b>	<b>10 367 471,94</b>	<b>8 082 375,78</b>
w tym w PLN	12 954 795,04	10 367 471,94	8 082 375,78
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu ( ZFSS)	91 652,10	8 971,74	67 029,08

**6. Struktura akcjonariatu stan na dzień 14.11.2017r.**

	liczba akcji (szt.)	struktura akcjonariatu (głosy na WZA ) w %	wartość nominalna akcji (kapitał zakładowy)
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 672 663	32,68	16 726 630,00
BOŚ S.A.	1 509 090	29,48	15 090 900,00
Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski	1 294 347	25,29	12 943 470,00
pozostali	642 575	12,55	6 425 750,00
<b>razem</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00</b>	<b>51 186 750,00</b>

### 7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Na dzień przekazania raportu za III kwartał 2017r. osoby zarządzające Spółką i nadzorujące Spółkę nie posiadają akcji WODKAN S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia 14.11.2017r. nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

### 8. Kapitał zapasowy

	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 30.09.2016
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 766 465,76	56 766 465,76	56 766 465,76
utworzony ustawowo	858 326,00	858 326,00	858 326,00
utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	25 407 315,72	24 933 276,24	24 933 276,24
<b>razem</b>	<b>83 032 107,48</b>	<b>82 558 068,00</b>	<b>82 558 068,00</b>

### 9. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk (strata) netto na akcję - wskaźnik liczony jest poprzez podzielenie zysku (straty) netto danego okresu przez liczbę akcji zwykłych na okaziciela.

za okres	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2016 do 31.03.2016
zysk (strata) netto danego okresu	822 168,85	1 344 214,23	1 609 528,01
średnia ważona liczba akcji zwykłych na okaziciela	5 118 675	5 118 675	5 118 675
zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypadający na jedną akcję	0,16	0,26	0,31



## 10. Zobowiązania z tytułu pożyczek

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2017r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	295/U/400/ 567/2011	860 000,00	311 000,00	104 000,00	207 000,00	2 524,77	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	334/U/400/ 86/2011	400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	453,71	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	129/U/400/ 211/2012	108 000,00	25 800,00	25 800,00	0,00	227,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-03-20
WFOŚiGW w Poznaniu	132/U/400/ 237/2012	46 000,00	10 900,00	10 900,00	0,00	95,74	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	134/U/400/ 240/2012	108 000,00	25 800,00	25 800,00	0,00	227,05	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	320/U/400/ 241/2012	147 000,00	41 550,00	41 550,00	0,00	357,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2018-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	109/U/400/ 160/2013	240 000,00	94 200,00	38 800,00	55 400,00	776,88	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	117/U/400/ 184/2013	757 000,00	516 150,00	73 200,00	442 950,00	4 024,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2023-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	306/U/400/ 181/2013	150 000,00	66 600,00	25 200,00	41 400,00	545,56	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	298/U/400/ 177/2013	155 000,00	70 150,00	26 800,00	43 350,00	575,06	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2019-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	161/U/400/ 393/2014	94 000,00	52 100,00	15 200,00	36 900,00	419,26	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	163/U/400/ 396/2014	110 000,00	62 500,00	18 400,00	44 100,00	503,23	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/ 401/2014	278 000,00	152 900,00	55 600,00	97 300,00	1 248,72	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	176/U/400/ 400/2014	320 000,00	188 000,00	56 000,00	132 000,00	1 514,78	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-06-22
WFOŚiGW w Poznaniu	327/U/400/ 398/2014	650 000,00	536 250,00	65 000,00	471 250,00	4 163,12	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2024-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	329/U/400/ 439/2014	440 000,00	280 500,00	78 000,00	202 500,00	2 250,86	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2020-09-21
WFOŚiGW w Poznaniu	169/U/400/ 266/2015	354 000,00	283 100,00	55 600,00	227 500,00	2 233,24	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	162/U/400/ 268/2015	237 000,00	189 450,00	37 200,00	152 250,00	1 494,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	171/U/400/ 264/2015	346 000,00	276 900,00	54 400,00	222 500,00	2 184,37	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21

nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	nr umowy	kwota udzielonej pożyczki	na dzień 30.09.2017r.				warunki oprocentowania	termin spłaty
			kwota pożyczki pozostała do spłaty	w tym zobowiązanie krótkoterminowe	w tym zobowiązanie długoterminowe	zobowiązanie z tytułu odsetek		
WFOŚiGW w Poznaniu	167/U/400/ 273/2015	294 372,00	235 993,00	46 400,00	189 593,00	1 861,72	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-06-21
WFOŚiGW w Poznaniu	470/U/400/ 271/2015	293 000,00	229 950,00	49 600,00	180 350,00	1 821,34	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2021-09-20
WFOŚiGW w Poznaniu	106/U/400/ 200/2016	342 000,00	305 100,00	48 800,00	256 300,00	2 388,27	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	104/U/400/ 195/2016	141 000,00	125 250,00	20 000,00	105 250,00	980,38	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	105/U/400/199 /2016	307 000,00	279 100,00	55 200,00	223 900,00	2 202,32	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	173/U/400/198 /2016	271 000,00	250 150,00	38 400,00	211 750,00	1 955,46	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	170/U/400/196 /2016	323 000,00	298 550,00	48 400,00	250 150,00	2 338,09	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	164/U/400/197 /2016	415 000,00	383 830,00	62 240,00	321 590,00	3 005,97	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 3%	2022-06-20
WFOŚiGW w Poznaniu	262/U/400/335 /2017	148 000,00	148 000,00	15 000,00	133 000,00	340,60	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
WFOŚiGW w Poznaniu	265/U/400/327 /2017	300 000,00	300 000,00	31 000,00	269 000,00	368,22	0,5 stopy redyskonta weksli NBP nie mniej niż 2,8%	2023-12-20
razem			5 799 773,00	1 282 490,00	4 517 283,00	43 082,47		

umowa pożyczki nr 295/U/400/567/2011 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 334/U/400/86/2011 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

umowa pożyczki nr 129/U/400/211/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 132/U/400/237/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 134/U/400/240/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 320/U/400/241/2012 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych eksploatowanych przez WODKAN S.A.;

umowa pożyczki nr 109/U/400/160/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;

umowa pożyczki nr 117/U/400/184/2013 :

- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,

- hipoteka do kwoty 984.100,00 na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6,
  - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości.
- umowa pożyczki nr 306/U/400/181/2013 :
- weksel "in blanco" bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 298/U/400/177/2013:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - hipoteka do kwoty 201.500,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych budynkami wchodzącymi w skład Stacji Uzdatniania Wody w Ostrowie Wlkp. objętych księgami wieczystymi nr: KZ1W/00057813/4, KZ1W/00069908/4, KZ1W/00070186/6;
  - cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości,
- umowa pożyczki nr 161/U/400/393/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 163/U/400/396/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy na odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych;
- umowa pożyczki nr 170/U/400/401/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 176/U/400/400/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 327/U/400/398/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;
- umowa pożyczki nr 329/U/400/439/2014:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
  - przelew wierzytelności z tytułu zawartej umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.
- umowa pożyczki nr 169/U/400/266/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 162/U/400/268/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 171/U/400/264/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 167/U/400/273/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 470/U/400/271/2015:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 106/U/400/271/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 104/U/400/195/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 105/U/400/199/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 173/U/400/198/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 170/U/400/196/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 164/U/400/197/2016:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 262/U/400/335/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową,
- umowa pożyczki nr 265/U/400/327/2017:
- weksel „in blanco” bez protestu wraz z deklaracją wekslową.

### 11. Zobowiązania (struktura walutowa)

Wszystkie zobowiązania Spółki wg stanu na dzień 30.09.2017r. występują w PLN.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 30.09.2016
zobowiązania z tytułu inwestycji	1 210 443,92	630 187,09	1 054 759,14
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 487 645,87	465 787,37	717 946,69
zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	456 795,12	487 987,22	399 453,92
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	461 474,75	414 899,59	398 295,99
zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	177 608,00	357 126,00	170 847,00
zobowiązania z tytułu podatku VAT	58 957,23	908,12	181,32
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	111 031,00	106 913,00	98 996,00
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	336 793,23	46 921,35	75 373,27
zobowiązanie z tytułu podatku akcyzowego	9 032,00	10 713,00	9 831,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	91 652,10	8 971,74	67 029,08
inne	207 694,92	164 669,94	112 394,41
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 609 128,14</b>	<b>2 695 084,42</b>	<b>3 105 107,82</b>

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	stan na dzień 30.09.2017	stan na dzień 31.12.2016	stan na dzień 30.09.2016
zobowiązania z tytułu wpłaconych gwarancji należytego wykonania robót	173 915,04	75 528,66	101 240,01
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>173 915,04</b>	<b>75 528,66</b>	<b>101 240,01</b>

### 12. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)

	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
dostawa wody	6 724 017,07	6 784 806,26
- w tym od jednostek powiązanych	133 017,20	133 794,40
odbior ścieków bytowych i przemysłowych	12 697 809,53	12 271 508,42
- w tym od jednostek powiązanych	171 468,97	201 257,85
opłata abonamentowa	1 034 996,98	1 034 065,68
- w tym od jednostek powiązanych	8 738,00	9 345,16
odbior ścieków z wód opadowych i roztopowych	2 557 841,25	2 545 528,38
- w tym od jednostek powiązanych	91 565,32	95 060,10
opłata za przyłączenie do sieci	29 911,70	24 652,50
- w tym od jednostek powiązanych	262,96	65,74
działalność pomocnicza	2 023 298,87	1 484 396,81
- w tym od jednostek powiązanych	22 448,00	6 295,00
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów razem</b>	<b>25 067 875,40</b>	<b>24 144 958,05</b>
- w tym od jednostek powiązanych	427 500,45	445 818,25

### 13. Koszty według rodzaju

	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
1. Amortyzacja	6 747 119,55	6 696 511,18
2. Zużycie materiałów i energii	3 127 356,60	3 081 354,15
- w tym energia	1 074 775,64	1 152 798,81
3. Usługi obce	2 684 133,66	1 934 589,98
4. Podatki i opłaty	4 659 009,10	4 564 834,67
- w tym podatek od nieruchomości	4 241 169,00	4 156 237,00
5. Wynagrodzenia	5 634 657,90	4 996 905,63
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 391 831,65	1 311 137,57
7. Pozostałe koszty rodzajowe	340 790,46	231 379,46
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>24 584 898,92</b>	<b>22 816 712,64</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-32 445,53	-49 954,56
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	-33 660,05
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-501 533,44	-458 134,41
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 047 951,05	-2 758 973,09
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>21 002 968,90</b>	<b>19 515 990,53</b>

### 14. Pozostałe przychody operacyjne

	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. dotacje	53 146,76	36 562,59
3. pozostałe	740 494,22	643 007,93
w tym:		
- zmniejszenie wartości uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość należności	154 672,70	121 062,34
- odsetki od należności	90 750,01	44 351,72
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	236 772,85	89 725,00
- najem pomieszczeń i dzierżawa gruntów	178 691,94	158 282,17
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty	0,00	51 600,00
- przychód z rozliczeń międzyokresowych - pożyczki umorzone przez WFOŚiGW	48 424,59	47 620,90
- zwrot kosztów sądowych i procesowych	8 374,49	12 549,60
- sprzedaż złomu	14 831,45	28 526,01
- pozostała sprzedaż	1 312,34	19 177,05
- uzyskane kary i odszkodowania	0,00	50 056,95
- inne	6 663,85	20 056,19
<b>razem</b>	<b>793 640,98</b>	<b>679 570,52</b>

### 15. Pozostałe koszty operacyjne

	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
1. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	122 345,55	60 853,33
2. aktualizacja aktywów finansowych	216 402,46	201 241,03
3. pozostałe w tym:	31 559,05	61 970,93
- opłaty sądowe	638,00	6 104,83
- koszty zastępstwa procesowego	4 113,57	2 460,00
- koszty obsługi rady nadzorczej	3 472,63	2 605,68
- odszkodowania	1 330,00	15 187,34
- koszty napraw pojazdów podlegające zwrotowi przez ubezpieczyciela		17 340,48
- darowizny	11 700,00	6 300,00
- inne	10 304,85	11 972,60
<b>razem</b>	<b>370 307,06</b>	<b>324 065,29</b>

### 16. Bieżący podatek dochodowy

	za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.	za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
1. Zysk (strata) brutto	1 060 668,85	1 706 901,23	1 864 309,01
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-257 601,80	283 613,43	-299 362,05
- trwale różnice	-84 182,42	-169 973,40	-188 387,92
- przejściowe różnice	-173 419,38	453 586,83	-110 974,13
3. Dochód do opodatkowania	803 067,05	1 990 514,66	1 564 946,96
4. Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podstawy	0,00	0,00	0,00
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	803 067,05	1 990 514,66	1 564 946,96
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w pełnych złotych	803 067,00	1 990 515,00	1 564 947,00
7. Podatek dochodowy według stawki 19% w pełnych złotych	152 583,00	378 198,00	297 340,00
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	238 500,00	378 198,00	254 781,00
8. Strata podatkowa	0,00	0,00	0,00

## 17. Odroczoney podatek dochodowy

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rok 2017	rok 2016
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:</b>	<b>750 506,00</b>	<b>645 818,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	750 506,00	645 818,00
a) odniesionych na wynik finansowy	708 588,00	621 005,00
b) odniesionych na kapitał własny	41 918,00	24 813,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>104 791,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	87 686,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	0,00
- dotworzenie odpisów aktualizujących należności i odwrócenie różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	27 216,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	5 448,00
- niewypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami z wyniku okresu obrachunkowego i odwrócenia różnic przejściowych z tego tytułu	0,00	226,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw celowych	0,00	54 796,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	17 105,00
- dotworzenie aktywa podatkowego z tytułu zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	17 105,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>103,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	103,00
- odwrócenia różnic przejściowych z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń wraz z narzutami	0,00	0,00
- zarachowane odsetki od pożyczek	0,00	103,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>750 506,00</b>	<b>750 506,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	708 588,00	708 588,00
b) odniesionych na kapitał własny	41 918,00	41 918,00

<b>Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	rok 2017	rok 2016
<b>1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>19 444 336,00</b>	<b>19 399 697,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach w tym:	19 444 336,00	19 399 697,00
a) odniesionych na wynik finansowy	909 565,00	837 493,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 534 771,00	18 562 204,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>72 072,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	72 072,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odsetek od lokat i należności	0,00	1 608,00
- rezerwa na pdop z tytułu zarachowanych odszkodowań, nie opłacone w roku obrotowym	0,00	3 671,00
- rezerwa na pdop z tytułu odmienności stawek amortyzacyjnych MSR a pdop	0,00	66 793,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>27 433,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	27 433,00
- rozwiązanie rezerwy na pdop z tytułu odwrócenia różnic przejściowych	0,00	27 433,00
<b>4. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>19 444 336,00</b>	<b>19 444 336,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	909 565,00	909 565,00
b) odniesionych na kapitał własny	18 534 771,00	18 534 771,00



### 18. Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego

Aktywne pozycje wg sprawozdania z sytuacji finansowej	Aktywa				Pasywa
	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności handlowe oraz pozostałe należności	Pozostałe aktywa	Udzielone pożyczki	Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania
OZC S.A.	100,00	5 645,60	0,00	0,00	87 006,28
MZO S.A.	0,00	76,44	0,00	0,00	3 586,25
MZK S.A.	0,00	6 478,71	0,00	0,00	15 962,13
MZGM Sp. z o.o.	0,00	20 801,63	0,00	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	0,00	3 251,99	0,00	0,00	0,00
MZZ Sp. z o.o.	120,00	3 458,76	0,00	0,00	403,25
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	0,00	1 911,72	0,00	2 872 227,52	2 829,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 813,00
<b>razem</b>	<b>220,00</b>	<b>41 624,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2 872 227,52</b>	<b>113 599,91</b>

Aktywne pozycje wg sprawozdania z całkowitych dochodów	Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody finansowe	Przychody działalności operacyjnej	Koszty finansowe	Koszty działalności operacyjnej
OZC S.A.	55 446,05	0,00	0,00	0,00	712 076,83
MZO S.A.	5 223,87	0,00	0,00	0,00	14 194,91
MZK S.A.	56 335,25	0,00	4 500,63	0,00	111 988,91
MZGM Sp. z o.o.	225 704,33	0,00	0,68	0,00	0,00
Targowiska Miejskie S.A.	48 784,19	0,00	0,00	0,00	3 332,02
MZZ Sp. z o.o.	17 371,21	0,00	0,30	0,00	7 121,78
Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.	15 383,24	92 363,46	0,00	0,00	21 290,00
Centrum Rozwoju Komunalnego SA.	3 252,31	0,00	0,00	0,00	29 876,45
<b>razem</b>	<b>427 500,45</b>	<b>92 363,46</b>	<b>4 501,61</b>	<b>0,00</b>	<b>899 880,90</b>

W dniu 26.01.2015r. WODKAN S.A. zawarła z Ostrowskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. (dalej OPP Sp. z o.o.) z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim umowę pożyczki długoterminowej i umowę pożyczki krótkoterminowej na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa Ostrowskiego Parku Przemysłowego” (informacja przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 3/2015 z dnia 26.01.2015r.). Do umowy krótkoterminowej w dniu 19.06.2015r. podpisano aneks zmieniający termin spłaty, w dniu 29.12.2015r. podpisano aneks nr 2 zmieniający termin spłaty i oprocentowanie, w dniu 06.02.2017r. podpisano aneks nr 3 zmieniający harmonogram spłaty.

OPP Sp. z o.o. jest spółką zależną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., natomiast WODKAN S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., WODKAN S.A. sama nie posiada udziałów w innych podmiotach.

Warunki udzielenia pożyczek:

Pożyczka długoterminowa

- kwota pożyczki – 3.368.477,74 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 5.000.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego

Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

#### Pożyczka krótkoterminowa

- kwota pożyczki – 2.131.522,25 zł,
- okres – do dnia 01.06.2025r (z możliwością wcześniejszej spłaty)
- oprocentowanie – na zasadach rynkowych
- zabezpieczenie – hipoteka umowna do kwoty 3.200.000,00 zł na nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim ul. Wrocławska 93 o łącznej powierzchni 2.5013 ha, cesja z praw ubezpieczenia z ww. nieruchomości, dwa weksle in blanco „bez protestu” z wystawienia pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową, poręczenie wekslowe Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, poręczenie wg. prawa cywilnego Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu powierzchni magazynowo produkcyjnej oraz biurowej.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

#### 1. Pozycje pozabilansowe

Na dzień 30.09.2017r. stan należności warunkowych wyniósł 0 zł.

Na dzień 30.09.2017r. stan zobowiązań warunkowych wynosił 751.500 zł. Kwota ta wynika z:

- decyzji Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego nr WGS.ROS.6131.20.2017 z dnia 29.06.2017r., zezwalającej Spółce na usunięcie 11 drzew w miejscu przeznaczonym na realizację inwestycji polegającej na budowie instalacji systemu fotowoltaicznego i określającej opłatę za usunięcie drzew w wysokości 751.500 zł. Ww. decyzją Prezydent Miasta odroczył termin uiszczenia opłaty za usunięcie drzew na okres 3 lat od dnia upływu terminu na wykonanie nasadzenia zastępczego 11 drzew tj. od dnia 30.04.2018r .
2. WODKAN S.A. nie zaciągnął żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
  3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja zaniechania jakiegokolwiek części działalności. W najbliższym czasie nie przewiduje się takiego zaniechania.
  4. Koszt wytworzenia środków trwałych siłami własnymi w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. wyniósł 0,0 tys. zł.
  5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w okresie od 01.01.2017r. do dnia 30.09.2017r. wyniosły 4.808,8 tys. zł.
  6. Spółka nie udzieliła członkom Zarządu i Rady Nadzorczej żadnych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami i krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki lub przysposobienia i kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Spółki.
  7. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło żadne połączenie spółek.

### **Informacje dotyczące powiązań kapitałowych WODKAN S.A.**

1. WODKAN S.A. jest spółką należącą do grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w której Centrum Rozwoju Komunalnego S.A pełni rolę spółki dominującej. Do komunalnej grupy kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego należą, poza WODKAN S.A., następujące spółki:
  - Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.
  - Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A.
  - Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.
  - Miejski Zakład Komunikacji S.A.
  - Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o.
  - Targowiska Miejskie S.A.

- Miejski Zakład Zieleni Sp. z o.o.
  - Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o.
2. Podmiotem dominującym wobec WODKAN S.A. jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski.
  3. Dane liczbowe o wzajemnych należnościach, zobowiązaniach, kosztach i przychodach przedstawione zostały w rozdziale „Noty objaśniające do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego” punkt nr 18.
  4. WODKAN S.A. nie posiada jednostek od siebie zależnych, tym samym nie tworzy ona grupy kapitałowej, a co zatem idzie nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

### **Opis istotnych dokonań oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy Spółki w okresie od 01.01-30.09.2017r.**

#### **1. Zdarzenia po dacie bilansu**

Nie wystąpiły.

#### **2. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej**

Nie wystąpiły

#### **3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok**

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

#### **4. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach innych niż rynkowe**

Nie wystąpiły.

#### **5. Informacje o udzielonych przez Spółkę poręczeniach za zobowiązania osób trzecich lub udzielonych gwarancjach**

Spółka w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. nie udzielała żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki, nie udzielała również gwarancji.

#### **6. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. w porównaniu do okresu od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. wzrosły o 996 tys. zł, natomiast pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 114 tys.zł.

Sprzedaż usługi dostawy wody w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. wyniosła 2.337.681,36 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 99,2 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.

Sprzedaż usługi odbioru ścieków bytowych i przemysłowych w ujęciu ilościowym w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. wyniosła 2.354.019,31 m<sup>3</sup> - osiągnięty poziom sprzedaży stanowi 103,6 % wielkości sprzedaży zrealizowanej w okresie od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.

Koszty działalności operacyjnej poniesione w okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. w porównaniu do okresu od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. wzrosły o 1.897 tys. zł.

Wynik na sprzedaży zamknął się zyskiem w wysokości 544 tys. zł – porównując dane za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. z okresem od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. obserwujemy spadek wyniku na sprzedaży o 854 tys. zł. Znaczny spadek wyniku na sprzedaży jest wypadkową poniesionych w bieżącym okresie kosztów renowacji kanalizacji deszczowej i sanitarnej w wysokości ogółem 865 tys, zł i spadkiem sprzedaży usług dostawy wody.

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej za okres sprawozdawczy zamknął się zyskiem w wysokości 423 tys. zł, ogółem wynik na działalności operacyjnej wyniósł 968 tys. zł.

Koszty finansowe związane są z obsługą preferencyjnych pożyczek, pozyskanych z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację inwestycji infrastruktury WODKAN S.A.. Pożyczki zostały przyznane na preferencyjnych warunkach z możliwością umorzenia do wysokości 15% lub 20% udzielonej kwoty pożyczki, po spełnieniu warunków określonych przez pożyczkodawcę. Spółka osiągnęła zysk z działalności finansowej w wysokości 93 tys. zł.

Spółka na dzień 30.09.2017r. osiągnęła zysk netto w wysokości 822 tys. zł.

#### **7. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

#### **8. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem WODKAN S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.**

Spółka w III kwartale 2017r. prowadziła działalność inwestycyjną w szczególności w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej. Realizowane inwestycje zmierzają do rozbudowy istniejących systemów wodociągowego i kanalizacji zbiorczej dla Miasta Ostrowa Wielkopolskiego. Zamierzenie to ma na celu optymalne wykorzystanie Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków.

W okresie od 01.01.2017r. do 30.09.2017r. Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 4.808,8 tys. zł, w tym na rzeczowe aktywa trwałe 4.672,4 tys. zł.

Spółka w dniu 28.02.2017r. złożyła w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wniosek o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu inwestycyjnego pt. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej i osadowej na terenie aglomeracji Ostrów Wielkopolski”, w ramach III konkursu z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach.

Całkowita wartość projektu : 79.271 tys zł,

Koszty kwalifikowane : 64.448 tys. zł,

Wnioskowana kwota dotacji 41.086 tys.

#### **9. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta , w przeliczeniu na pełne etaty**

Na dzień 30.09.2017r. Spółka zatrudniała 164 osoby; przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 157 etatów.

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

### **WODKAN PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim**

Zarząd WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01. stycznia do 30. września 2017 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

PREZES ZARZĄDU

*(-) Marek Karolczak*